



**PLAN POSLOVANJA
KD KOZALA d.o.o. Rijeka
za 2024. godinu**

prosinac 2023.

UVOD

Za izradu Plana poslovanja za 2024. godinu donesene su i usvojene Smjernice za 2024. godinu na sjednicama Nadzornog odbora Društva održane dana 16. studenog 2023. godine i Skupštine Društva od 29. studenog 2023. godine.

Dogovoreni su slijedeći elementi:

- obujam komunalne usluge
- broj radnika
- elementi vezani za ostvarenje prihoda
- elementi vezani za ostvarenje rashoda
- subvencija komunalnih usluga
- investicijske aktivnosti Društva
- aktivnosti obuhvaćene Proračunom jedinice lokalne samouprave
- zaštita i očuvanje kulturnih dobara na grobljima
- ostale aktivnosti

Temeljem čl. 5. Zakona o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (NNRH br. 57/22.), a u vezi s Odlukom Vijeća (EU) 2022/1211 od 12. srpnja 2022. o usvajanju eura u Hrvatskoj 1. siječnja 2023. (SL L 187., 14. 7. 2022.) i Uredbom Vijeća (EU) 2022/1208 od 12. srpnja 2022. o izmjeni Uredbe (EZ) br. 2866/98 u pogledu stope konverzije eura za Hrvatsku (SL L 187., 14. 7. 2022.), Vlada Republike Hrvatske je dana 21. srpnja 2022. donijela Odluku o objavi uvođenja EUR-a kao službene valute u Republici Hrvatskoj.

Glavom I. Odluke po Uredbi Vijeće Europske unije od 12. srpnja 2022. (EU) 2022/1208. o izmjeni Uredbe (EZ) br. 2866/98 u pogledu stope konverzije eura za Hrvatsku utvrđeno je da se stopa konverzije određuje na 7,53450 kuna za jedan euro. Razdoblje dvojnog iskazivanja ističe 31. prosinca 2023. godine.

Glavom II. Odluke utvrđeno je da Euro će postati službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj na dan 1. siječnja 2023. godine.

U skladu sa naprijed navedenim sastavljen je Plan poslovanja za 2024. godinu koji dajemo u nastavku.

1. USPOREDNI PRIKAZ STRUKTURE PRIHODA I RASHODA NA NIVOU DRUŠTVA

Plan za 2024. godinu baziran je na smjernicama za 2024. godinu kojima je utvrđeno je da se cijene komunalnih pogrebnih usluga te visina godišnje grobne naknade i naknada za korištenje grobnog mjesta na neodređeno vrijeme mogu mijenjati sukladno odlukama organa Društva – Nadzornog odbora i Skupštine te općim aktima Gradskog vijeća.

Planirani prihod za 2024. godinu na nivou Društva iznosi 4.682.703 EUR-a, a planirani rashod 4.679.800 EUR-a.

Na nivou Društva planirani prihodi za 1,59% manji u odnosu na plan za 2023. godinu. Planirani rashodi za 1,61% manji u odnosu na plan za 2023. godinu.

U nastavku je prikazana struktura prihoda Društva za 2024. godinu te usporedba s Planom poslovanja za 2023. godinu.

Tablica. 1.
- u EUR, bez centa

Red. Br.	Opis	Plan 2024.
1	2	4
I.	POSLOVNI PRIHODI	4.672.103
	1. prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	-
	2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	4.506.151
	3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	-
	4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	165.952
II.	POSLOVNI RASHODI	4.677.900
	1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	-
	2. Materijalni troškovi	1.930.210
	a) Troškovi sirovina i materijala	429.200
	b) Troškovi prodane robe	748.000
	c) Ostali vanjski troškovi	753.010
	3. Troškovi osoblja	1.960.000
	4. Amortizacija	293.300
	5. Ostali troškovi (nematerijalni)	487.790
	6. Vrijednosno usklađivanje (kratkotrajne imovine)	-
	7. Rezerviranja	-
	8. Ostali poslovni rashodi	6.600
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	10.600
	1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	-
	2. Prihodi u ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	-
	3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	-
	4. Ostali prihodi s osnove kamata s poduzetnicima unutar grupe	-
	5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	-
	6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	-
	7. Ostali prihodi s osnove kamata	10.400
	8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	200
	9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	-
	10. Ostali financijski prihodi	-
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	1.900
	1. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	-
	3. Rashodi s osnova kamata i slični rashodi	1.700
	4. Tečajne razlike i drugi rashodi	200
	5. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	-
	6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	-

	7. Ostali financijski rashodi	-
V.	UDIO U DOBITI OD DRUŠTVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	-
VI.	UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-
VII.	UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM	-
VIII.	UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	-
IX.	UKUPNI PRIHODI	4.682.703
X.	UKUPNI RASHODI	4.679.800
XI.	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA	2.903

3. SUBVENCIJA KOMUNALNIH USLUGA

Korisnicima socijalnog programa Grada Rijeke usluga će se pružiti na teret gradskog proračuna Grada Rijeke, osiguranih od strane Upravnog odjela za zdravstvo, socijalnu zaštitu i unapređenje kvalitete života.

4. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

4.1. Centralno gradsko groblje Drenova

- 4.1.1. Uređenje i opremanje grobnog polja G11, cjelina A – planira se urediti 76 novih grobnih mjesta u vrijednosti od 376.100 EUR-a
- 4.1.2. Nastavak uređenja i opremanja kružnog objekta niša i pretinaca, polje G10, tržišni dio - u 2024. godini planira se ponuditi tržištu 85 novih grobnih mjesta ukupne vrijednosti 189.000 EUR-a
- 4.1.3. Nastavak uređenja i opremanja grobnica, polje G10, cjelina C i D – planira se izgradnja ukupno 24 novih grobnih mjesta vrijednosti 250.700 EUR-a
- 4.1.4. Uređenje i opremanja pretinaca, polje F29, blok 3 i blok 2 – planira se tržištu ponuditi ukupno 10 pretinaca ukupne vrijednosti 8.100 EUR-a
- 4.1.5. Nastavak izgradnje, uređenja i opremanja 85 obiteljskih grobova na grobnom polju F16, u vrijednosti od 422.100 EUR-a
- 4.1.6. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta u Aleji hrvatskih branitelja, grobno polje F3, I. faza – planira se urediti 5 grobnih mjesta u vrijednosti 9.100 EUR-a
- 4.1.7. Izgradnja pristupnog puta uz opće polje F29

4.2. Groblje Kozala

- 4.2.1. Uređenje polukružnog kompleksa s grobnim mjestima na polju J
- 4.2.2. Nastavak uređenja i opremanja grobnih mjesta za koje su stečeni uvjet iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) – planirano je uređenje 28 grobnih mjesta u vrijednosti 61.600 EUR-a

4.3. Groblje Trsat

- 4.3.1. Izrada opločenja glavnih pješačkih staza

4.3.2. U 2024. godini planirani su radovi na uređenju i opremanju grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17), u vrijednosti 33.700 EUR-a

4.4. **Ostala gradska groblja**

Tijekom 2024. godine planirano je uređenje i opremanje grobnih mjesta za koje su stečeni uvjeti iz čl. 14. Zakona o grobljima (NNRH br. 19/98, 50/12, 89/17) na grobljima Donja i Gornja Drenova, Zamet, Draga i Sveti Kuzam.

4.5. **Ostale investicijske aktivnosti**

4.5.1. Nastavak ograđivanja CGG Drenova, uz grobno polje G11

4.5.2. Nastavak uređenja prostora uz betonsku ogradu na CGG Drenova, južno od polja G11

4.5.3. Nastavak ograđivanja uz opća polja prema sjevernom ulazu CGG Drenova

4.5.4. Nastavak izgradnje i uređenje pomoćnog radnog prostora i sortirnice na CGG Drenova

4.5.5. Izrada elektroenergetske infrastrukture na Centralnom objektu na CGG Drenova i poslovne zgrade na Kozali

4.5.6. Izvođenje radova sanacije Centralnog objekta na CGG Drenova

4.5.7. Nabavka opreme - za potrebe Društva planirana je nabavka opreme ukupne vrijednosti od 678.600 EUR-a.

Za Službu za pogrebničke i grobarske poslove planirana je nabavka u iznosu od 388.600 EUR-a, i to za fotonaponske panele i dizalicu topline, vozilo za prijevoz pokojnika, transportne ljesove, stepenice za niše, mini bager, traktor kosilicu, radno i osobno vozilo, kontejnere za glomazni otpad i dr.

Za potrebe Službe za klesarske i prateće poslove planirana je nabavka u iznosu od 280.000 EUR-a kn za stoj za brušenje i poliranje, kamionsku kransku dizalicu, dijamantni alat za obradu kamena, terensko vozilo i razni alat te informatička oprema u iznosu od 10.000 EUR-a za potrebe Ureda Uprave i svih službi.

5.	SREDSTVA JEDINICE LOKALNE SAMOUPRAVE - program održavanja komunalne infrastrukture - ostale programske aktivnosti – preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području jedinica lokalne samouprave
-----------	---

5.1. Održavanje groblja – u 2024. godini planira se izdvojiti 220.070 EUR-a (s uključenim PDV-om). Planirani su radovi na održavanju staza, zelenih površina i biljnog materijala, sanaciju betonskih i kulir staza na CGG Drenova, uklanjanje asfalta i opločenje staza na groblju Trsat, sanacija zidova na groblju Kozala te održavanja grobova sukladno čl. 20. Odluke o grobljima (Sl. novine Grada Rijeke 04/19., 07/21.)

5.2. Preuzimanje pokojnika po pozivu MUP-a u slučajevima nasilne i drugih neprirodnih smrti na području Grada Rijeke, Grada Bakra, Općine Omišalj, Općine Klana i Općine Čavle.

6. ZAŠTITA I OČUVANJE KULTURNIH DOBARA NA GROBLJIMA – iz sredstava Grada Rijeke

6.1. Putem kapitalnih ulaganja od strane Grada Rijeke, Upravnog odjela za odgoj i obrazovanje, kulturu, sport i mlade tijekom 2024. godine za zaštitne radove na spomeničkoj baštini groblja Kozala i Trsat planira se izdvojiti 15.000 EUR-a (s uključenim PDV-om) za nastavak izvođenja zaštitnih radova i za izradu projektne dokumentacije sanacije mauzoleja Kopajtić-Battagliarini.

6.2. Program sanacije i obnove grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat – iz sredstava spomeničke rente u 2024. godini sufinancirat će se sanacija osam grobnih mjesta na grobljima Kozala i Trsat u vrijednosti od 18.250 EUR-a (s uključenim PDV-om).

7. OSTALE AKTIVNOSTI

- 7.1. Unapređenje pristupa prema korisnicima usluga
- 7.2. Unapređenje digitalnih aplikacija za korisnike usluga
- 7.3. Trajna briga i njegovanje hortikulture na gradskim grobljima
- 7.4. Aktivnosti vezano uz članstvo u ASCE
- 7.5. Aktivnosti vezano uz Kulturne rute Vijeća Europe- Rute europskih groblja
- 7.6. Sustavna primjena norme ISO 9001:2015. U 2024. godini slijedi nadzorni audit primjene norme. Redovito će se provoditi interne prosudbe sustava kvalitete, a sukladno rezultatima prosudbi provodit će se i korektivne radnje za unapređenje kvalitete.
- 7.7. U 2024. godini biti će izvršena recertifikacija upravljanja kvalitetom pogrebnih usluga prema normi EN 15017:2019.